

青海金瑞矿业发展股份有限公司 2007年度报告摘要

5.1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
1.2 董事高继来先生、赵智先生、陈永生先生因公外出，未亲自出席审议本报告的董事会会议，分别授权并签署授权委托书代为出席会议并行使表决权。

1.3 北京五联方圆会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项予以详细说明，请投资者注意阅读。
1.4 公司负责人、内部控制负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）杨有福先生保证：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

2.1 基本情况简介
2.1.1 基本情况简介
2.1.2 基本情况简介
2.1.3 基本情况简介

2.2 联系人及联系方式
2.2.1 基本情况简介
2.2.2 基本情况简介
2.2.3 基本情况简介

3.1 主要会计数据和财务指标摘要
3.1.1 主要会计数据
3.1.2 主要财务指标

Table with 4 columns: 主要会计数据, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 主要财务指标, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

Table with 4 columns: 非经常性损益项目, 2007年, 2006年, 本年比上年增减(%)

4.2 股东数量和持股情况

单位:股
11,224
前十名无限售条件股东持股情况

Table with 5 columns: 股东名称, 股东性质, 持股比例(%), 持股总数, 持有无限售条件股份数量

上述股东关联关系或一致行动关系的说明
公司未知前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东与其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。

4.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

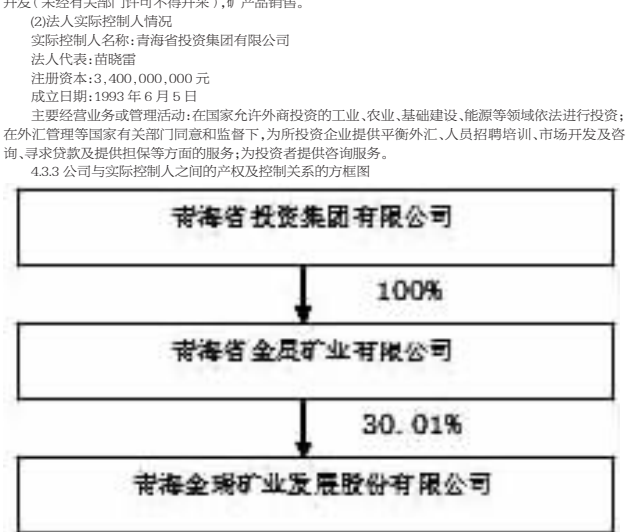
(1)法人控股股东情况
控股股东名称: 青海省金瑞矿业股份有限公司
法人代表: 魏太友
注册地址: 青海省西宁市南川路112号
成立日期: 1999年12月16日

(2)法人实际控制人情况
实际控制人名称: 青海省投资集团有限公司
法人代表: 魏太友
注册地址: 青海省西宁市南川路112号
成立日期: 1993年6月5日

主要经营范围或管理活动: 对矿产资源的风险勘探、投资;对多金属共生矿及矿产资源进行综合利用开发(未经有关部门许可不得开采);矿产销售。

在控股、参股企业或有管理权方面: 在国家允许外商投资的工业、农业、基础建设、能源等领域依法进行投资;在控股、参股企业或有管理权方面: 在国家允许外商投资的工业、农业、基础建设、能源等领域依法进行投资;在控股、参股企业或有管理权方面: 在国家允许外商投资的工业、农业、基础建设、能源等领域依法进行投资。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5.5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

Table with 10 columns: 姓名, 性别, 年龄, 任期起止日期, 年初持股数, 年末持股数, 报告期初至报告期末增减变动量, 报告期内股权激励情况, 报告期内股权激励金额, 报告期内股权激励方式, 报告期内股权激励对象, 报告期内股权激励数量, 报告期内股权激励价格, 报告期内股权激励公允价值, 报告期内股权激励公允价值变动, 报告期内股权激励公允价值变动原因, 报告期内股权激励公允价值变动影响, 报告期内股权激励公允价值变动影响金额, 报告期内股权激励公允价值变动影响比例, 报告期内股权激励公允价值变动影响说明, 报告期内股权激励公允价值变动影响说明金额, 报告期内股权激励公允价值变动影响说明比例, 报告期内股权激励公允价值变动影响说明说明

1)党委书记、董事长、总经理田世光持有本公司的股票期权为0，被授予的限制性股票数量为0。

2)副董事长高继来持有本公司的股票期权为0。

3)董事魏太友持有本公司的股票期权为0。
4)董事、副总经理、董事会秘书张光瑞持有本公司的股票期权为0。
5)董事、副总经理梁卫民持有本公司的股票期权为0。
6)董事胡发林持有本公司的股票期权为0。
7)董事陈永生持有本公司的股票期权为0。
8)董事曹智群持有本公司的股票期权为0。
9)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
10)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
11)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
12)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
13)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
14)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
15)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
16)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
17)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
18)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。
19)董事王正斌持有本公司的股票期权为0。

5.6 董事会秘书

6.1 管理层讨论与分析
报告期内，公司的主要业务仍为锂系列产品研究、生产、开发、加工和销售。
公司主营业务为3万吨/年碳酸锂生产项目处于调试与整改阶段，公司董事会及管理层的积极应对措施，积极应对持有本公司的股票期权为0。
但是，受全球行业景气度影响，碳酸锂市场需求急剧下降，碳酸锂产品价格大幅度下降，公司产品库存积压较大，生产流动资金严重缺乏，直接影响公司的正常运转，致使公司目前仍不能扭转亏损局面。
公司2007年生产项目仍处于停产状态。
为挽救本公司出现的财务困境，2007年12月24日，公司控股股东青海省金瑞矿业股份有限公司与本公司签订了《债务重组协议》，同意对本公司进行债务重组，免除了本公司2500万元债务，使本公司降低了负债，同时增加了收益，使公司2007年度实现扭亏为盈。
截至2007年12月31日，公司资产负债率为28.25%，营业收入为-2465.29万元，较上年同期增加66.62%，净利润为2272.72万元，较上年同期增加103.14%，公司实现扭亏为盈的原因是：公司控股股东免除了本公司2500万元债务。
6.2 主要投资及生产、产品情况

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

Table with 5 columns: 行业分类, 营业收入, 营业成本, 营业利润, 营业收入比上年增减(%)

9.1 审计报告

审计意见
审计范围
审计意见
审计意见全文
五联方圆审字[2008]07012号

青海金瑞矿业发展股份有限公司全体股东:
我们审计了后附的青海金瑞矿业发展股份有限公司(以下简称金瑞矿业公司)合并及母公司财务报表,包括2007年12月31日的合并及母公司资产负债表,2007年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任
按照企业会计准则的规定编制财务报表是金瑞矿业公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的运行有效性发表审计意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,金瑞矿业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了金瑞矿业公司2007年12月31日的合并及母公司财务状况以及2007年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

我们提醒财务报表使用者关注,如附注11.3所述,由于金瑞矿业公司的碳酸锂生产项目调试一直未能正常进行,产品产量偏低,导致金瑞矿业公司2005年度、2006年度和2007年度连续三年出现大额经营亏损(三年的营业利润分别为-40,332,811.88元、-71,704,008.03元和-24,452,838.27元);同时,金瑞矿业公司已经到期未偿还的长期借款2420万元无法按期偿付(截至审计报告日,仍有1420万元未偿还)。上述事项已经对金瑞矿业公司的持续经营能力产生了重大影响。尽管金瑞矿业已经采取了拟改善其持续经营能力的措施,但相关措施能否有效实施仍存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

北京五联方圆会计师事务所有限公司 中国注册会计师:范培君、白惠民

9.2 财务报表

合并资产负债表
2007年12月31日

编制单位:青海金瑞矿业发展股份有限公司 单位:币种:人民币

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额

Table with 3 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额